

中共瑞金市委党校 2024 年度部门决算



目 录

第一部分 中共瑞金市委党校概况

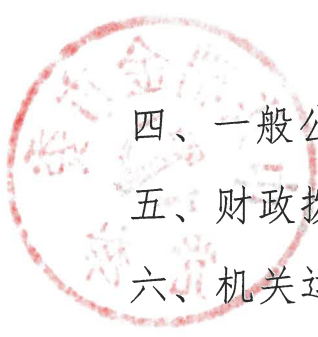
- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2024 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明



四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 中共瑞金市委党校概况

一、部门主要职责

（一）按照中央、省、市和市委对干部队伍建设的要求及全市干部教育培训规划，会同组织部门制定各类干部培训计划，培训党政领导干部、公务员、国有企业领导人员、事业单位领导人员、年轻干部、理论宣传骨干、农村基层干部、党员，培训民主党派和无党派人士、统一战线其他领域代表人士，培训统战干部，培养统一战线理论研究人才等，充分发挥干部培训主渠道作用。

（二）组织开展红色教育培训，承接全国各地红色教育培训班次。充分利用和挖掘我市红色资源，大力开展招学引学工作，拓展红色培训市场，扩大我市红色教育影响力。

（三）宣传研究、学习贯彻马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观、习近平新时代中国特色社会主义思想和党的路线、方针、政策。

（四）围绕党的中心任务和国际国内出现的新情况、新问题以及市委、市政府的重大战略部署，积极开展重大现实问题理论研究，推进理论创新，为教学服务，为社会实践服务，提高教学服务质量，为市委、市政府提供决策服务。

（五）会同组织部门对学员在校期间的学习和党性锻炼情况进行考核、考察和评价，并将考核结果作为干部使用的重要依据之一。

（六）接受上级党校的业务指导，开展对乡镇党校的业务指导。

（七）完成市委、市政府交办的其他工作。

二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，即中共瑞金市委党校（本级）。

本单位设立 6 个内设机构，分别是办公室、科研室、培训一室、培训二室、后勤股、外联股。

本单位年末编制内实有人员 26 人，其他人员 0 人。离退休人员 17 人，其中：单位发放离退休费的人员 0 人，养老保险基金发放养老金的人员 17 人。

第二部分 2024 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：中共瑞金市委党校

2024 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	金 额	项目（按功能分类）	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	839.94	一、一般公共服务支出	32	3.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	766.13
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	948.26	八、社会保障和就业支出	39	56.32
	9		九、卫生健康支出	40	11.50
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	3.00
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	1,144.39
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,788.20	本年支出合计	58	1,984.34
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	841.42	年末结转和结余	60	645.29
	30			61	
总计	31	2,629.62	总计	62	2,629.62

注：1. 本表反映部门（单位）本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：中共瑞金市委党校

2024 年度

金额单位：万元

项 目			本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入	
科目名称										
类科目编码										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	1,788.20	839.94	0.00	0.00	0.00	0.00	948.26
201			一般公共服务支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20113			商贸事务	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011308			招商引资	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205			教育支出	766.13	766.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508			进修及培训	766.13	766.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050802			干部教育	762.63	762.63	0.00		0.00	0.00	0.00
2050809			其他进修及培训	3.50	3.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	56.32	56.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	38.38	38.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.11	25.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	12.31	12.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599			其他行政事业单位养老支出	0.96	0.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808			抚恤	16.17	16.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801			死亡抚恤	16.17	16.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899			其他社会保障和就业支出	1.77	1.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999			其他社会保障和就业支出	1.77	1.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	11.50	11.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	11.50	11.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	11.50	11.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213			农林水支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21307			农村综合改革	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130705			对村民委员会和村党支部的补助	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229			其他支出	948.26	0.00	0.00		0.00	0.00	948.26
22999			其他支出	948.26	0.00	0.00		0.00	0.00	948.26
2299999			其他支出	948.26	0.00	0.00		0.00	0.00	948.26

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：中共瑞金市委党校

2024 年度

公开 03 表
金额单位：万元

项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出	
支出功能分		科目名称							
类科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						
			一般公共服务支出	3.00		3.00			
			商贸事务	3.00		3.00			
			招商引资	3.00		3.00			
			教育支出	766.13	661.90	104.23			
			进修及培训	766.13	661.90	104.23			
			干部教育	762.63	661.90	100.73			
			其他进修及培训	3.50		3.50			
			社会保障和就业支出	56.32	56.32				
			行政事业单位养老支出	38.38	38.38				
			机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.11	25.11				
			机关事业单位职业年金缴费支出	12.31	12.31				
			其他行政事业单位养老支出	0.96	0.96				
			抚恤	16.17	16.17				
			死亡抚恤	16.17	16.17				
			其他社会保障和就业支出	1.77	1.77				
			其他社会保障和就业支出	1.77	1.77				
			卫生健康支出	11.50	11.50				
			行政事业单位医疗	11.50	11.50				
			行政单位医疗	11.50	11.50				
			农林水支出	3.00		3.00			
			农村综合改革	3.00		3.00			
			对村民委员会和村党支部的补助	3.00		3.00			
			其他支出	1,144.39		1,144.39			
			其他支出	1,144.39		1,144.39			
			其他支出	1,144.39		1,144.39			

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算汇总表

公开 04 表
金额单位：万元

部门：中共瑞金市委党校

2024 年度

收 入			支 出					
项 目	行 次	金 额	项目（按功能分类）	行 次	合 计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	839.94	一、一般公共服务支出	33	3.00	3.00		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	766.13	766.13		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	56.32	56.32		
	9		九、卫生健康支出	41	11.50	11.50		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	3.00	3.00		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	839.94	本年支出合计	59	839.94	839.94		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	839.94	总计	64	839.94	839.94		

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总支支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：中共瑞金市委党校

2024 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	288.34	302	商品和服务支出	422.58	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	138.64	30201	办公费	1.87	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	55.29	30202	印刷费	0.16	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	9.58	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	34.77	30205	水费	0.40	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险费	26.18	30206	电费	1.80	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	12.31	30207	邮电费	0.02	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	10.29	30208	取暖费	0.65	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.29	30211	差旅费	1.71	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.82	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	18.80	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	386.24	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	3.47	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	16.17	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	2.63	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	16.66	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	399	其他支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	2.08	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.58	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30299	其他商品和服务支出	6.13	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		307.14	公用经费合计					422.58

注：本表反映部门（单位）本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：中共瑞金市委党校

2024 年度

金额单位：万元

项 目				年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能		科目名称				小计	基本支出	项目支出	
分类科目									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：1. 本表反映部门(单位)本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：中共瑞金市委党校

2024 年度

金额单位：万元

项 目				合 计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1. 本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

国有资产占用情况表

部门：中共瑞金市委党校

2024 年度

公开 10 表
单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	0
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1. 本表反映截止 2024 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。
2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2024 年度收入总计 2629.62 万元，其中年初结转和结余 841.42 万元，比上年增加 619.66 万元，增长 279.43%；使用非财政拨款结余(含专用结余) 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 1788.20 万元，比上年减少 584.21 万元，下降 24.63%，主要原因：培训收入减少。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 839.94 万元，占 46.97%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 948.26 万元，占 53.03%。

二、支出决算情况说明

本部门 2024 年度支出总计 2629.62 万元，其中本年支出合计 1984.34 万元，比上年增加 231.59 万元，增长 13.21%，主要原因：培训支出增加；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 645.29 万元，比上年减少 196.13 万元，下降 23.31%，主要原因：本年及时支付各项资金。

本年支出的具体构成：基本支出 729.72 万元，占 36.77%；项目支出 1254.62 万元，占 63.23%；经营支出 0.00 万元，

占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款本年支出年初预算数 418.00 万元，决算数 839.94 万元，完成年初预算的 200.94%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 3.00 万元，预决算差异主要原因：年中追加 2024 年上半年各责任单位招商引资工作经费。

（二）教育支出（类）年初预算数 324.63 万元，决算数 766.13 万元，完成年初预算的 236.00%。预决算差异主要原因：年中追加入党积极分子培训班及专题培训班等办班经费。

（三）社会保障和就业支出（类）年初预算数 52.65 万元，决算数 56.32 万元，完成年初预算的 106.97%。预决算差异主要原因：追加市直单位抚恤丧葬费及退休人员补贴。

（四）卫生健康支出（类）年初预算数 12.97 万元，决算数 11.50 万元，完成年初预算的 88.63%。预决算差异主要原因：调整相关预算开支。

（五）农林水支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 3.00 万元，预决算差异主要原因：追加全市两新组织党组织书记培训班等办班经费。

（六）住房保障支出（类）年初预算数 27.75 万元，决算数 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%。预决算差异主要原因：基数调整，统一由住房公积金中心做支出。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 729.72 万元，其中：

（一）工资福利支出 288.34 万元，比上年减少 12.41 万元，下降 4.13%，主要原因：调整相关预算开支。

（二）商品和服务支出 422.58 万元，比上年减少 313.93 万元，下降 42.62%，主要原因：对外培训减少。

（三）对个人和家庭补助支出 18.80 万元，比上年减少 4.84 万元，下降 20.48%，主要原因：调整相关预算开支。

（四）资本性支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：本年未购置办公设备。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 3.50 万元，决算数 3.47 万元，完成全年预算的 99.09%；决算数比上年增加 0.72 万元，增长 26.35%，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：本单位无因公出国（境）支出。决算数与上年持平，主要原因：本单位无因公出国（境）支出。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要

是：本单位无因公出国（境）支出。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：本年未安排公车购置。决算数与上年持平，主要原因：本年未安排公车购置。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：本单位无公务用车。决算数与上年持平，主要原因：本单位无公务用车。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 0 辆。

（三）公务接待费全年预算数 3.50 万元，决算数 3.47 万元，完成全年预算的 99.09%，主要原因：严格执行中央“八项规定”，进一步压缩公务接待支出。决算数比上年增加 0.72 万元，增长 26.35%，主要原因：招商引资、招学引学力度加大，公务接待微长。全年国内公务接待 69 批，累计接待 371 人次，主要是：招商引资、招学引学力度加大，人员批次略增。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 422.58 万元，决算数比上年减少 313.93 万元，下降 42.62%，主要原因：落实

过紧日子要求，减少开支。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2024 年度政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2024年度部门预算范围的二级项目8个全面开展绩效自评，共涉及资金

1695.89 万元，占项目支出总额的 100 %。其中， 8个项目评价结果为“优”， 0 个项目评价结果为“良”， 0个项目评价结果为“中”， 0 个项目评价结果为“差”。

组织对 2 个项目开展了部门评价，分别为：“课题研究图书购置及培训经费”、“干部教育培训费”，涉及一般公共预算支出 119.86 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本预算支出 0 万元。从评价情况看，预算执行整体情况较好，各项绩效指标实际完成值与预期目标相差小，评价得分较高，项目得到很好的执行。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 1984.34 万元，政府性基金预算支出 0 万元，评价结果为“优”。从评价情况看，部门资金预算安排与党校重点工作紧密结合，资金效益发挥明显。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

中共瑞金市委党校 2024 年度绩效自评报告

为进一步规强化部门支出责任，提升财政资金使用效益，建立科学合理的财政支出绩效评价管理体系，据预算绩效管理要求，我局组织本级及所属预算单位对 2024 年度部门预算项目支出开展了绩效自评工作，形成了部门预算项目支出绩效自评总报告，现将自评情况报告如下：

一、绩效目标情况

中共瑞金市委党校 2024 年绩效目标主要是全力落实市委、市政府及上上级党校部署要求，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大以及习近平视察江西重要讲话精神，牢记“为党育才、为党献策”初心使命，坚持“党校姓党”根本原则，聚焦“作示范、勇争先”目标定位，踔厉奋发、主动作为。2024 年绩效项目 8 个，预算总金额 2011.22 万元。其中：本级项目 8 个，课题研究图书购置及培训经费预算 30 万元，支出 30 万元，2024 年培训经费（其他资金）预算 1500 万元，支出 1184.68 万元，消化历年结余结转专项资金预算 70.63 万元，支出 70.63 万元，招商引资专项工作经费预算 3 万元，支出 2.99 万元，干部教育培训费预算 89.86 万元，支出 89.86 万元，省级村级组织建设专项资金预算 3 万元，支出 3 万元，全市入党积极分子培训班等办班经费预算 143.83 万元，支出 143.82 万元，全市入党积极分子培训班等办班经费 170.91 万元，支出 170.91 万元，被纳入绩效自评范围的项目支出预算资金为 1695.89 万元。

二、绩效自评工作开展情况

我部门对项目支出绩效评价工作进行了详细的部署并制定工作要求。部门所属单位落实了责任部门，日常管理方面制定了队伍建设管理规定；财务管理方面制定了财务管理规定，相关人员切实履行《政府会计制度》要求，严格执行

国家财经制度、“三重一大”规定，建立健全了财务管理责任制、决策与监督机制，涉及重大事项一律集体研究决定通过；规范会计行为、强化会计监督，依法进行会计核算，杜绝弄虚作假违规行为，确保了财务信息合法、真实、准确、及时、完整；坚持事前预防、事中监督和事后检查相结合的原则，通过对重点岗位、重点环节和重点人员的监督检查，对可能出现财务违规违纪问题，做到早发现、早纠正、早处理，有效堵塞管理漏洞。通过审核会计资料、预决算报表，询问、观察和问卷调查等方式对 2024 年所有预算项目进行自评，实现绩效自评全覆盖。

三、综合评价结论

通过对项目各项指标完成情况的比对以及按照文件对绩效考核的要求，对符合绩效自评范围的个项目进行了客观、公正的评价。项目整体完成情况较好，基本完成了各项目年初设定的工作任务，实现了既定的年度绩效目标，项目实施成效较为明显。我部门本年度项目支出绩效自评均为 89 分以上，绩效评价等级为“优”。

四、绩效目标完成情况总体分析

总体来看，项目管理规范，数量指标、质量指标和时效指标均达到预期要求，服务对象满意度指标较高。具体表现如下：

（一）干部培训量质齐升

一是市内基本培训顺利开展。把学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想作为首要政治任务，突出党的政治理论教育和党性教育，充分发挥干部教育主阵地作用，设置理想信念教育、革命传统教育、党风廉政教育等专题课程，按照《瑞金市 2024 年干部教育培训工作计划》科学设置班次课程，精心安排授课教师，严格学员日常管理，铸牢全市党员干部理想信念根基。2024 年举办了 6 期《全市科级领导职务干部学习贯彻党的二十届三中全会精神集中轮训班》、10 期《全市村“两委”干部能力素质提升轮训班》、2 期《全市党务工作者暨组织系统干部培训班》以及 3 期市管干部赴异地培训班等各类干部培训班共计 41 期，分层分类培训学员 4600 余人，累计 19410 人次。

二是对外党性教育同步推进。认真践行习近平总书记视察江西时提出的“推进红色基因传承”的重要指示精神，聚焦“走在前、勇争先、善作为”目标定位，坚持解放思想、改革创新，不断做大做强红色培训事业，积极面向全国党政机关、企事业单位、大中专院校，采用自主引入、联合办班等方式，开展对外党性教育培训共计 84 期，培训人数 3820 人、17340 人次，所有班次全部顺利完成并且效果良好，办学模式和教学水平得到学员的充分肯定。成功争取到“无锡高新区（新吴区）生物医药产业链党委党员教育培训教学点”、“中共阿斯利康（无锡）贸易有限公司委员会党员教

育培训基地”在我校设立党性教学点。

（二）科研工作稳步提升

一是发挥党校智库作用。聚焦市委、市政府重大决策部署和社会热点难点问题，有针对性地开展对策性调研。根据我校 2024 年科研工作计划安排，我校分成多个科研小组，精心制定多个选题，分期分批开展了调研活动。我校多名教师在瑞金及赣州市级报刊发表 60 余篇理论文章和新闻报道，3 项课题在赣州市党校系统哲学社会科学研究课题中成功立项，切实把调研成果转化为破解难题、改进工作的实际举措，更好的为领导决策服务，为基层服务。多名领导干部赴九堡、丁陂等乡镇宣讲党的二十届三中全会精神，推动党的理论在基层落地生根、开花结果。

二是组织参加各项竞赛。在 2024 年度赣州市“好课程”、“微课程”大赛的瑞金初赛中，我校选送的 9 门课程中有 6 门课程获得二等奖、三等奖和优秀奖，成为瑞金市级“好课程”，我校也荣获优秀组织奖。在由赣州市宣传部组织的“奋进新时代 走好新长征”红色教育培训精品课程大赛中，赵长峰老师的课程《红井思源》从 300 多个课程中脱颖而出，入选全市 40 门决赛课程，并斩获一等奖。

三是抓好人才队伍建设。坚持“人才强校”方针，在提高素质、改善结构、稳定骨干、培养后俊方面下功夫，加大了人才队伍建设的力度。今年 3 月份组织全校教职员工赴贵

州省习水县委党校开展为期一周的集中培训，学习了先进经验做法，锻炼了党性修养，坚定了理想信念；选派多名教师参加全省党校系统师资培训班和全市党校系统骨干教师提升教研能力专题培训班，提升了教师综合素质。同时组织政治理论、党性教育、领导干部能力提升、案例教学等多类课程试讲，打磨老课程、研发新课程 10 余门，每季度召开教学工作会议，总结分析存在问题，提出整改措施，打磨课程质量，提高教学水平。

（三）党建工作成绩显著

一是加强组织建设，夯实党建基础。以打造“四强”党支部为目标，以建设“红色熔炉”党建品牌为抓手，积极探索新形势下创新开展党建工作的方式方法，坚持“第一议题”制度，把支部建设工作和主责主业紧密结合起来，以高质量党建引领推动党校事业高质量发展。今年开展党总支理论学习 11 次，机关支委会 11 次，支部主题党日活动 11 次，党员大会 4 次，党总支开展党员大会改选总支书记和总支委员。

二是抓好意识形态工作，提高政治敏锐性。坚持把意识形态工作纳入党支部学习的重要内容，认真落实意识形态工作责任制，利用班子会议、中心组学习会、教职工大会等时机传达学习习近平总书记关于意识形态工作的重要讲话精神以及省、市关于意识形态工作的决策部署，定期分析研判意识形态工作，开展党员干部思想政治教育。

三是扎实开展党纪教育，深化理论学习。聚焦党纪学习教育总要求，贯彻落实党中央和省委、市委文件精神，精心安排部署、紧扣目标要求、明确学习内容、严明学习纪律，采取专题学习、周五集中学习和个人自学等方式，组织全校党员干部深学细悟新修订的《中国共产党纪律处分条例》，据统计，全年共开展4次集中学习讨论活动，有效提高了学习效果。

四是加强党风廉政建设，筑牢拒腐防变防线。深入贯彻落实党中央全面从严治党、从严管理干部要求，积极开展政治家访活动，进一步规范党校教职工“八小时外”行为。紧盯元旦春节、中秋国庆等重要时间节点，通过转发典型案例、组织观看警示教育片等方式进行提醒教育，进一步增强干部职工的纪律意识和廉政风险意识。

（四）日常工作平稳有序

一是积极参与两城同创。我校严格执行常态化创城工作部署，在“网格工作日”集中开展环境卫生整治、交通秩序劝导，主要开展“乱停、乱堆、乱倒、乱贴”问题整治和占道经营劝导等网格志愿服务。

二是同步推进乡村振兴。全面落实乡村振兴工作有关决策部署，坚持在每周五集中走访日，组织教职工常态化入户走访，落实帮扶政策，解决群众急难愁盼问题，巩固拓展脱贫攻坚成果。

三是改善办学条件，提升管理手段。6月份顺利完成校区整体搬迁，教学科研和办公设施设备购置更新、校园基础设施建设和后勤服务设施的维修改造工程顺利推进；先后投入资金为多媒体教室购置全套音响设备，为办公场所添置打复印一体机、台式电脑等办公用品，学员学习、就餐、住宿各项生活服务设施和校园环境得到了明显改善，后勤保障服务得到了广大学员的高度认可。

五、偏离绩效目标原因和改进措施

1、偏离绩效目标的原因

我校项目绩效指标基本完成，个别项目有未达目标值的，绩效偏离情况已经在各项目自评表中作出说明。

2、今后工作

进一步提高预算绩效管理认识，强化以绩效为中心的理念，加强预算绩效动态监控管理，及时跟进项目进度，对项目实施中存在具体问题采取纠偏措施。

需要不断学习，参加相关培训，进一步提高预算绩效评价质量。

六、绩效自评结果应用和公开情况

1. 绩效自评结果应用情况：我部门高度重视绩效自评结果的应用，下一步将按照市财政局的工作要求，切实加强自评结果的分析和运用。一是及时总结经验，发现不足及时整改；二是将本次绩效自评结果作为进一步改进和完善预算绩

效管理的重要依据；三是进一步加强部门预算绩效管理工作的组织领导，强化职责履行，切实提高政协办的财政预算绩效管理水平。

2. 绩效自评结果公开情况

中共瑞金市委党校将按规定向社会公开 2024 年度绩效自评情况，主动接受社会监督。

中共瑞金市委党校（本级）“2024年课题研究图书购置及培训工作经费”、“2024年培训经费（其他资金）” 等项目支出绩效自评结果如下：

项目支出绩效自评表

（2024 年度）

项目名称		2024 年课题研究图书购置及培训工作经费						
主管部门		中共瑞金市委党校			实施单位		中共瑞金市委党校	
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分
		年度资金总额	30	30	30	10	100	10
		政府预算资金	30	30	30	—	100	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	购置图书 1000 册以上，培训规模 400 人次以上				已完成			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	图书购置费用	≤10 万元	10	10	10	无
			人员培训费用	≤20 万元	20	10	10	无

		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	购置图书数量	≥1000册	1000	6	6	无
			培训人数	≥400人次	400	6	6	无
		质量指标	图书正版率	=100%	100	7	7	无
			人员培训合格率	≥98%	98	7	7	无
		时效指标	人员培训完成时	2024 年底 前	基本达 成目标	7	5.6	无
			图书购买完成时	2024 年底 前	基本达 成目标	7	5.6	无
	效益指标	经济效益指标	培训人员费用收入	≥32 万元	32	10	10	无
		社会效益指标	培训人员增长率	≥10%	10	10	10	无
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	培训对象满意度	≥95%	95	10	10	无
	总分					100	97.2	

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称		2024 年培训经费（其他资金）						
主管部门		中共瑞金市委党校			实施单位		中共瑞金市委党校	
项目资金 （万元）			年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分
		年度资金总额	1, 500	1, 500	1, 184. 684	10	78. 98	5
		单位资金	1500	1500	1184. 683544	—	78. 98	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	通过对党员干部进行培训、教育，提高学员观察和处理问题的能力；结合新的形势，提高学员政治思想观念和科学文化水平、增强党性，进一步发挥先锋模范作用。对党的建设理论开展研究。				基本完成			
绩效 指标	一级指 标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分 析

								及改进措施
	成本指标	经济成本指标	人均培训费用	≤ 5000 元	5000	20	20	无
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	培训人数	≥ 3000 人	2980	14	13.77	红色培训班次减少
		质量指标	人员培训合格率	≥ 98%	98	13	13	无
		时效指标	人员培训完成时	2024 年12 月31 日前	基本达成目标	13	10.4	无
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	培训人员增长率	≥5%	4.8	15	13.5	红色培训班次减少
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	培训对象满意度	≥ 95%	95	15	15	无
总分						100	90.67	

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称	消化历年结余结转专项资金						
主管部门	中共瑞金市委党校			实施单位	中共瑞金市委党校		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分
	年度资金总额	0	70.63	70.63	10	100	10
	政府预算资金	0	70.63	70.63	—	100	—
年度总	预期目标			实际完成情况			
	开展党员干部、事管干部等培训，购置图书 4000 册以上，培训规模 5000 人次以上			已完成			

体 目 标								
绩 效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因 分析 及改进措 施
	成本指标	经济成本指标	购置图书款	≥30 万元	30	7	7	无
		社会成本指标	培训聘用临时人员 工资	≥ 200 元每 天	200	7	7	无
		生态环境成本 指标	校园内绿化投入	≥8 万元 每年	8	6	6	无
	产出指标	数量指标	培训人数	≥ 5000 人每 年	5000	13	13	无
		质量指标	培训学员合格率	= 100%	100	13	13	无
		时效指标	及时完成培训	及时 完成	基本达 成目标	14	11.2	无
	效益指标	经济效益指标	培训收入	≥ 800 万元 每年	800	7	7	无
		社会效益指标	每年培训带动社会 就业人数	≥ 2000 人	1800	6	4.5	依托酒 店办班 减少
		生态效益指标	校园内森林覆盖率	≥ 76%	76	8	8	无
	满意度指 标	服务对象满意 度	学员满意度	≥ 96%	96	9	9	
	总分					100	95.7	

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称	招商引资专项工作经费		
主管部门	中共瑞金市委党校	实施单位	中共瑞金市委党

							校		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	0	3	2.999	10	99.98	7	
		政府预算资金	0	3	2.99935	—	99.98	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	为进一步提高我市招商引资工作水平，引进外商企业，我校 2024 年度组织人员外出招商引资产生的招商经费				基本完成				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	外出差旅补助	=180 每人每天	180	6	6	无	
		社会成本指标	招学引学引进红色培训费用	≤30 总培训收入%	30	7	7	无	
		生态环境成本指标	学员学习环境改善	明显改善	基本达成目标	7	5.6	无	
	产出指标	数量指标	外出招商次数	≥12 次数	12	14	14	无	
		质量指标	引进优质培训班次	≥50 班	50	13	13	无	
		时效指标	及时	及时	基本达成目标	13	10.4	招商力度不够大	
	效益指标	经济效益指标	增加对外培训收入	≥500 万	500	8	8	无	
		社会效益指标	带动就业	≥ 1000 人	1000	7	7	无	
		生态效益指标	校园内森林覆盖率	≥ 75.4%	75.4	7	7	无	
	满意度指标	服务对象满意度	培训满意率	≥96%	96	8	8	无	
总分						100	93		

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称		干部教育培训费						
主管部门		中共瑞金市委党校			实施单位		中共瑞金市委党校	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	89.864	89.864	10	100	10	
	政府预算资金	0	89.864	89.864	—	100	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	通过对党员干部进行培训，围绕习近平新时代中国特色社会主义思想 and 习近平考察江西重要讲话精神等相关内容，进一步强化学员党性修养、拓展眼界思路、激发干事创业热情，为我市聚力打造“两地五区”、全面建设富美幸福社会主义现代化瑞金贡献智慧力量			已完成				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	培训成本	≥400 每人每天	400	7	7	无
		社会成本指标	聘请临时雇工	=200 元每人每天	200	7	7	无
		生态环境成本指标	校园环境绿化改善	明显	基本达成目标	6	4.8	无
	产出指标	数量指标	培训人数	≥1500 人	1500	14	14	无
		质量指标	培训合格率	≥98%	98	13	13	无
		时效指标	完成时间	及时	基本达成目标	13	10.4	无
	效益指标	经济效益指标	增加商家收入	≥ 600000 元	590000	8	7.67	依托酒店办班减少
		社会效益指标	带动社会就业人数	≥200 人	200	7	7	无
		生态效益指标	校园环境森林覆盖率	≥ 75.4%	75.4	7	7	无
	满意度指标	服务对象满意度	培训学员满意度	≥96%	96	8	8	无

总分	100	95.87	
----	-----	-------	--

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称		省级村级组织建设专项资金						
主管部门		中共瑞金市委党校			实施单位	中共瑞金市委党校		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分
		年度资金总额	0	3	3	10	100	10
		政府预算资金	0	3	3	—	100	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	建议安排项目，开展干部教育培训是贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想，进一步强化学员党性修养、拓展眼界思路、激发干事创业热情，为我市聚力打造“两地五区”、全面建设富于美丽幸福社会主义现代化瑞金贡献智慧力量				已完成			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	培训成本	≥400 每人每天	400	7	7	无
		社会成本指标	聘请临时雇工	≥200 元每人每天	200	7	7	无
		生态环境成本指标	校园环境绿化改善	明显	基本达成目标	6	4.8	无
	产出指标	数量指标	培训人数	≥1500 人	1500	13	13	无
		质量指标	培训合格率	≥98%	98	14	14	无
		时效指标	完成时间	及时	基本达成目标	13	10.4	无
	效益指标	经济效益指标	增加商家收入	≥60000 元	60000	8	8	无

		社会效益指标	带动社会就业人数	≥200人	200	7	7	无
		生态效益指标	校园环境森林覆盖率	≥75.4%	75.4	7	7	无
	满意度指标	服务对象满意度	村民满意度	≥96%	96	8	8	无
总分						100	96.2	

项目支出绩效自评表

（2024 年度）

项目名称	全市入党积极分子培训班等办班经费							
主管部门	中共瑞金市委党校				实施单位	中共瑞金市委党校		
项目资金 （万元）		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	143.825	143.818	10	100	7	
	政府预算资金	0	143.82464	143.818393	—	100	—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	通过对党员干部进行培训，围绕习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神等内容，进一步强化党员干部的党性修养，激发干事创业热情，为瑞金发展贡献力量				已完成			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	培训成本	≥400元/人/天	400	7	7	无
		社会成本指标	聘请临时雇工	≤200元/人/天	200	7	7	无
		生态环境成本指标	校园环境绿化改善	明显	基本达成目标	6	4.8	无
	产出指标	数量指标	培训人数	≥1500人	1500	14	14	无
		质量指标	培训合格率	≥98%	98	13	13	无
		时效指标	培训完成时间	及时	基本达成目标	13	10.4	无

	效益指标	经济效益指标	增加商家收入	$\geq$ 600000元	600000	8	8	无
		社会效益指标	带动就业	≥ 100 人	100	7	7	无
		生态效益指标	校园内森林覆盖率	$\geq$ 75.4%	75.4	7	7	无
	满意度指标	服务对象满意度	培训学员满意率	$\geq 96\%$	96	8	8	无
总分						100	96.2	

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称	全市入党积极分子培训班等办班经费							
主管部门	中共瑞金市委党校				实施单位	中共瑞金市委党校		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执 行 率	得 分	
	年度资金总额	0	170.913	170.913	10	100	10	
	政府预算资金	0	170.91336	170.91336	—	100	—	
年度 总 体 目 标	预期目标				实际完成情况			
	通过对党员干部进行培训，围绕习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神等内容，进一步强化党员干部的党性修养，激发干事创业热情，为瑞金发展贡献力量				已完成			
绩效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因 分析 及改进措 施
	成本指 标	经济成本指标	培训成本	≥ 400 元每人 每天	400	7	7	无
		社会成本指标	聘请临时雇工	$= 200$ 元每人 每天	200	7	7	无
		生态环境成本 指标	校园环境绿化改 善	明显	基本达 成目标	6	4.8	无
	产出指 标	数量指标	培训人数	≥ 1500 人	1500	14	14	无

		质量指标	培训合格率	≥98%	98	13	13	无
		时效指标	培训完成时间	及时	基本达成目标	13	10.4	无
	效益指标	经济效益指标	增加商家收入	≥600000元	600000	8	8	无
		社会效益指标	带动就业	≥100人	100	7	7	无
		生态效益指标	校园内森林覆盖率	≥75.4%	75.4	7	7	无
	满意度指标	服务对象满意度	培训对象满意率	≥96%	96	8	8	无
	总分					100	96.2	

（三）部门评价项目绩效评价情况。

本部门公开“课题研究图书购置及培训工作经费”“干部教育培训费”项目部门评价报告（见附件）。

第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

（三）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（四）年初结转和结余：填列 2023 年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

（一）基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

（二）项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

（三）2011308 招商引资：反映用于招商引资、优化经济环境等方面的支出。

2050802 干部教育：反映各级党校、行政学院、社会主义学院、国家会计学院的支出。包括机构运转、招聘师资、举办各类培训班的支出等。

2050899 其他进修及培训：反映其他用于进修及培训方

面的支出。

2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的基本养老保险费的支出。

2080506 机关事业单位职业年金缴费支出：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

2080599 其他行政事业单位养老支出：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

2080801 死亡抚恤：反映按规定用于病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费。

2089999 其他社会保障和就业支出：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

2101102 事业单位医疗：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

2130705 对村民委员会和村党支部的补助：反映各级财政对村民委员会和村党支部的补助支出，以及支持建立县级基本财力保障机制安排的村级组织运转奖补资金。

2299999 其他支出：反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，

因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附件

中共瑞金市委党校 2024 年课题研究图书购置及培训工作经费项目支出 部门评价报告

为进一步规强化部门支出责任，提升财政资金使用效益，建立科学合理的财政支出绩效评价管理体系，据预算绩效管理要求，我局组织本级及所属预算单位对 2024 年度部门预算项目支出开展了绩效自评工作，现将评价情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况。

组织对课题研究图书购置及培训工作经费项目开展部门评价，涉及一般公共预算支出 30 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本预算支出 0 万元。从评价情况看，项目总体执行情况较好，预期的绩效目标的也基本实现，取得了一定的经济效益和社会效益，同时项目的运行也是严格按照相关规章制度执行，不存在违法乱纪的问题。

（二）项目绩效目标

购置图书 1000 册以上，培训规模 400 人次以上。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

1、绩效评价目的：严格按照有关绩效评价的文件要求，实施部门项目支出绩效评价工作，真实、完整地反映项目支出实施情况，在评价过程中发现和完善项目执行过程中的不足。

2、绩效评价对象和范围：课题研究图书购置及培训经费项目的决策、过程、产出及效益全方位进行评价。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、评价标准等。

1. 评价原则：

(1) 科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

(2) 统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。

(3) 激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

(4) 公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 评价指标体系。按系统设定的指标，根据项目设定, 单位评价和第三方评价相结合。

3. 评价方法:采用定量与定性评价相结合的比较法,总分由各项指标得分汇总形成。

4. 评价标准:包括计划标准、行业标准、历史标准等,用于对绩效指标完成情况进行比较。

(三) 绩效评价工作过程

为确保绩效评价结果的真实性、合理性,我单位成立了绩效评价工作小组。评价工作小组参照相关文件精神,明确了证据内容和证据来源,运用科学、合理的项目绩效评价指标、评价标准和评价方法,在收集、汇总、整理、分析相关资料的基础上,结合案卷资料、实地调查资料、调查问卷等有关资料,从资金、产出、效益和满意度四个维度展开评价,评价的主要内容有:项目资金、项目产出、经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度。评价工作小组用科学、规范的方法,依据既定的评价技术体系,基于预期目标实现程度,评价 2024 年度项目支出的绩效目标完成情况,并深入分析评价结果,从而总结经验、发现问题、提出措施,进一步加强和改进资金管理水平和使用效益的决策依据。

三、综合评价情况及评价结论

通过对项目各项指标完成情况的对比以及按照文件对绩效考核的要求,对符合绩效自评范围的个项目进行了客观、

公正的评价。项目整体完成情况较好，基本完成了各项目年初设定的工作任务，实现了既定的年度绩效目标，项目实施成效较为明显。我部门本年度项目支出绩效自评均为89分以上，绩效评价等级为“优”。

（一） 项目决策情况

项目立项依据充分、过程规范，立项内容符合国家政策、发展规划要求；项目预算编制科学合理，预算内容符合项目实际需求，预算额度测算依据充分，预算投入资金量与工作内容匹配度较高。

（二） 项目过程情况

项目过程执行较规范，资金管理制度健全，审批程序和手续完整，资金使用符合项目相关政策文件规定的用途，制度执行有效性高；项目相关文件齐全并及时归档。

（三） 项目产出情况

项目实施完成及时，完成时效性好；实际支出大部分在计划预算内完成。

（四） 项目效益情况

项目实施提高了财政资金使用效率，为党校培训各方面提供了有力保障。

四、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一） 主要经验及做法

严格按照财经管理相关规定，认真抓好日常管理、财务管理、专项资金管理、资产管理、档案管理，认真做好日常检查监督、质量把关等工作，加强风险控制，资金使用合理规范，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。未发生违反中央八项规定和财经纪律等不良行为。

（二）存在的问题及原因分析

预算编制不够精细，只预算了总的预算，相关管理制度还有待进一步完善，产出与效益指标的绩效目标未细化分解，不能通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

五、有关建议

（一）加强前期调研，提高预算编制准确性；细化预算明细，便于后期预算管理；加强对资金使用的监管，提高项目管理水平。

（二）制定完善并实施一系列绩效评价制度、流程、程序和方法，对风险进行全程监督和纠正。

（三）、加强财务人员的培训与管理，规范财务行为，切实提高财务人员的专业知识。

中共瑞金市委党校 2024 年干部教育培训费 项目支出部门评价报告

为进一步强化部门支出责任，提升财政资金使用效益，建立科学合理的财政支出绩效评价管理体系，据预算绩

效管理要求，我局组织本级及所属预算单位对 2024 年度部门预算项目支出开展了绩效自评工作，现将评价情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况。

组织对干部教育培训费项目开展部门评价，涉及一般公共预算支出 89.864 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本预算支出 0 万元。从评价情况看，项目总体执行情况较好，预期的绩效目标的也基本实现，取得了一定的经济效益和社会效益，同时项目的运行也是严格按照相关规章制度执行，不存在违法乱纪的问题。

（二）项目绩效目标

通过对党员干部进行培训，围绕习近平新时代中国特色社会主义思想和习近平考察江西重要讲话精神等相关内容，进一步强化学员党性修养、拓展眼界思路、激发干事创业热情，为我市聚力打造“两地五区”、全面建设富于美丽幸福社会主义现代化瑞金贡献智慧力量。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1、绩效评价目的：严格按照有关绩效评价的文件要求，实施部门项目支出绩效评价工作，真实、完整地反映项目支

出实施情况，在评价过程中发现和完善项目执行过程中的不足。

2、绩效评价对象和范围：干部教育培训工作经费项目的决策、过程、产出及效益全方位进行评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、评价标准等。

1. 评价原则：

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 评价指标体系。按系统设定的指标，根据项目设定, 单位评价和第三方评价相结合。

3. 评价方法:采用定量与定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总形成。

4. 评价标准:包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

（三）绩效评价工作过程

为确保绩效评价结果的真实性、合理性，我单位成立了绩效评价工作小组。评价工作小组参照相关文件精神，明确了证据内容和证据来源，运用科学、合理的项目绩效评价指标、评价标准和评价方法，在收集、汇总、整理、分析相关资料的基础上，结合案卷资料、实地调查资料、调查问卷等有关资料，从资金、产出、效益和满意度四个维度展开评价，评价的主要内容有：项目资金、项目产出、经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度。评价工作小组用科学、规范的方法，依据既定的评价技术体系，基于预期目标实现程度，评价 2024 年度项目支出的绩效目标完成情况，并深入分析评价结果，从而总结经验、发现问题、提出措施，进一步加强和改进资金管理水平和使用效益的决策依据。

三、综合评价情况及评价结论

通过对项目各项指标完成情况的对比以及按照文件对绩效考核的要求，对符合绩效自评范围的个项目进行了客观、公正的评价。项目整体完成情况较好，基本完成了各项目年初设定的工作任务，实现了既定的年度绩效目标，项目实施成效较为明显。我部门本年度项目支出绩效自评均为 89 分以上，绩效评价等级为“优”。

(一) 项目决策情况

项目立项依据充分、过程规范，立项内容符合国家政策、发展规划要求；项目预算编制科学合理，预算内容符合项目实际需求，预算额度测算依据充分，预算投入资金量与工作内容匹配度较高。

(二) 项目过程情况

项目过程执行较规范，资金管理制度健全，审批程序和手续完整，资金使用符合项目相关政策文件规定的用途，制度执行有效性高；项目相关文件齐全并及时归档。

(三) 项目产出情况

项目实施完成及时，完成时效性好；实际支出大部分在计划预算内完成。

(四) 项目效益情况

项目实施提高了财政资金使用效率，为党校培训各方面提供了有力保障。

四、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

(一) 主要经验及做法：

严格按照财经管理相关规定，认真抓好日常管理、财务管理、专项资金管理、资产管理、档案管理，认真做好日常检查监督、质量把关等工作，加强风险控制，资金使用合理规范，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。未发生违反中央八项规定和财经纪律等不良行为。

（二）存在的问题及原因分析

预算编制不够精细,只预算了总的预算,相关管理制度还有待进一步完善,产出与效益指标的绩效目标未细化分解,不能通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

五、有关建议

一、加强前期调研,提高预算编制准确性;细化预算明细,便于后期预算管理;加强对资金使用的监管,提高项目管理水平。

二、制定完善并实施一系列绩效评价制度、流程、程序和方法,对风险进行全程监督和纠正。

三、加强财务人员的培训与管理,规范财务行为,切实提高财务人员的专业知识。